

МЕНЕДЖМЕНТ ИНТЕЛЛЕКТУАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ

Г. В. Фокин

Корпорация правообладателей «ФИНАС»

Поступила в редакцию 21 июня 2011 г.

Аннотация: менеджмент интеллектуальной собственности является продолжением регламентов, установленных стандартами ИСО серии 9000. Основная задача менеджмента интеллектуальной собственности – легализация интеллектуальной собственности в составе нематериальных активов предприятий с приоритетами управления рисками правообладателя, связанными с оспариванием и непризнанием исключительных (имущественных интеллектуальных) прав юридического лица. Статья является практическим руководством по менеджменту интеллектуальной собственности с использованием стандартизованных алгоритмов вне зависимости от отраслевой специфики хозяйствующих субъектов.

Ключевые слова: авторское право, интеллектуальная собственность, интеллектуальные права, копирайт, менеджмент, нематериальные активы, оценка, патент, правообладатель, страхование, техническое регулирование, управление рисками.

Abstract: intellectual property management is a continuation of the regulations established by the 9000 series ISO standards. Its crucial target is a legalization of an intellectual property within non-material actives of enterprises, with stress on managing the legal owner's risks connected with a contest and non-recognition of exclusive property intellectual rights of a legal body. This paper is an intellectual property management practical guide that uses the standardized algorithms without any dependence on industry specificity of acting subjects.

Key words: copyright, intellectual property, intellectual rights, copyright, management, non-material actives, estimation, patent, legal owner, insurance, technical regulation, risk management.

Менеджмент интеллектуальной собственности, если проводить аналогии с менеджментом качества по стандартам ИСО серии 9000, – это система взаимосвязанных регламентов (правил), специальных мероприятий для повышения эффективности предпринимательской и обеспечения законности финансово-хозяйственной деятельности предприятий. Лицензионная политика в этой сфере соответствует политике в области качества; стандарты, методические пособия и типовые локальные нормативные акты серии «Интеллектуальная собственность и инновации» соответствуют техническим регламентам и технологическим стандартам предприятий. Меняется объект управления – им становится интеллектуальная собственность (результаты интеллектуальной деятельности, которым предоставляется правовая охрана).

Коммерциализация наукоемкой высокотехнологичной продукции и инноваций предполагает как совершенствование процессов использования интеллектуальной собственности и нематериальных активов в производственных целях, так и разработку целостной хозяйственно-правовой стратегии управления «интеллектуальным имуществом» предприятия, включая политику защиты от «заинтересованных лиц» и управления рисками правообладателя, вопросы обоснования затрат на создание и приобретение интеллектуальной собственности. В числе важных задач – обоснование производственных затрат, связанных с хозяйственным использованием интеллектуальной собственности и коммерциализацией имущественных интеллектуальных прав.

Главная проблема отечественных правообладателей – отсутствие или недостатки надлежаще оформленных документов, подтверждающих создание, признание, наличие, приобретение, использование интеллектуальной собственности без нарушения интеллектуальных прав (например, работников как правообладателей). Менеджмент интеллектуальной собственности, как правило, осуществляется исключительно юристами, не владеющими технологиями технического регулирования, создания, паспортизации, признания и использования интеллектуальной собственности (ставится задача – защитить имущественные интеллектуальные права и бизнес правообладателя, но для этого нет никаких аргументов, инструментов и доказательств).

Патенты не применяются к программам для ЭВМ, а свидетельства об их регистрации не явля-

ются правоустанавливающими документами и отражают частное, как правило, не обоснованное мнение заявителя регистрации. Патентование технических и художественно-конструкторских решений юридическими лицами обычно осуществляется без отчуждения прав их патентования – на этом основании любой отечественный патент может быть оспорен и отозван. Отчуждение имущественных интеллектуальных прав по закону и договору не сопровождается их фактическим переходом. Затраты на создание и признание интеллектуальной собственности не отражаются в цене договоров, включая государственные контракты и лицензионные соглашения, и т.д. Как следствие – вероятность фактического использования интеллектуальной собственности с нарушениями правовых норм Гражданского, Трудового, Налогового кодексов РФ и ПБУ 14/2007, включая:

- организацию, экономику производственной, интеллектуальной, научно-технической деятельности и создание, оформление, признание, использование интеллектуальной собственности, ноу-хау и единых технологий;
- создание, производство, ценообразование наукоемкой высокотехнологичной продукции и услуг с использованием интеллектуальной собственности, ноу-хау;
- учет нематериальных активов и применение льгот правообладателя по НДС;
- оценку стоимости, коммерциализацию имущественных интеллектуальных прав и страхование рисков правообладателя;
- хозяйственное использование, авторское сопровождение эксплуатации интеллектуальной собственности, соблюдение и защиту интеллектуальных прав.

В связи с вышесказанным в настоящее время почти каждое инновационное предприятие нуждается в определении наиболее подходящего с финансово-экономической, юридической и стратегической позиций варианта организации и совершенствования менеджмента интеллектуальной собственности, управления рисками правообладателя.

Необходимый комплекс мероприятий для создания системы легитимного и эффективного управления имущественным комплексом компании в части нематериальных активов и имущественных интеллектуальных прав, не подлежащих учету в составе нематериальных активов, должен осуществляться группами специалистов по вопросам технического регулирования, экономики, финансов,

учета и юридического сопровождения бизнеса.

Цель и приоритеты менеджмента интеллектуальной собственности: легализовать служебную и приобретенную интеллектуальную собственность в виде имущественных интеллектуальных прав в составе нематериальных активов с приоритетами: увеличения имущественного комплекса предприятия и применения льгот правообладателя по НДС; модификации (создания производной) интеллектуальной собственности и управления рисками правообладателя, связанными с оспариванием и непризнанием исключительных (имущественных интеллектуальных) прав юридического лица; управления ценообразованием, стоимостью наукоемкой высокотехнологичной продукции с использованием интеллектуальной собственности и услуг авторского сопровождения эксплуатации «интеллектуальных продуктов»; пролонгации исполнителя государственных контрактов на выполнение НИОКР, технологических работ и технического регулирования рыночных, бюджетных финансовых потоков.

Задачи:

1. Создать систему документооборота производственной интеллектуальной деятельности, учитывая правовые и экономические аспекты предпринимательской, финансово-хозяйственной деятельности предприятия, а также аспекты бухгалтерского, налогового учета и хозяйственного использования интеллектуальной собственности, позволяющую вести учет каждого объекта интеллектуальной собственности в составе нематериальных активов с оптимальной учетной стоимостью и обеспечивающую защиту имущественных интеллектуальных прав предприятия необходимыми доказательствами.

2. Разработать обоснованную и эффективную лицензионную политику использования имущественных интеллектуальных прав (включая технологии реализации прав на патентование технических решений в составе интеллектуальной собственности, ноу-хау, научных произведений и единых технологий) на интеллектуальные и инновационные продукты для реализации проектов, например, в части организации НИОКР и повышения эффективности РНТД; создания CALS-, SaaS-технологий, «Облачных вычислений», «Электронного правительства» и т.п.

3. Инициировать, пропагандировать и объективно подтверждать легальное использование интеллектуальной собственности по государственным контрактам, при взаимоотношениях инвесторов, изготовителей, поставщиков и приобретателей

интеллектуальных продуктов, информационных технологий, систем и ресурсов.

Необходимо в целях совершенствования лицензионной политики и управления рисками правообладателя реализовать комплекс мероприятий для создания системы легитимного и эффективного управления имущественным комплексом предприятия в части нематериальных активов и имущественных интеллектуальных прав, не подлежащих учету в составе нематериальных активов, включая:

- исследование лицензионной политики, способов использования менеджмента интеллектуальной собственности предприятия и оценку их эффективности с позиций управления рисками правообладателя;

- выявление и оценку актуальных, потенциальных рисков правового, предпринимательского, хозяйственного характера в области интеллектуальной собственности и нематериальных активов предприятия;

- подготовку локальных нормативных актов, технологической и первичной документации для бухгалтерского учета и оптимизации стоимости имущественных интеллектуальных прав в составе нематериальных активов;

- методическое обеспечение управления хозяйственным оборотом интеллектуальной собственности предприятия и рисками правообладателя.

Оптимальный алгоритм легализации интеллектуальной собственности предприятия:

- документально оформить интеллектуальную деятельность и ее результаты;

- подтвердить наличие, состав, правовую охрану результатов интеллектуальной деятельности в объективной форме интеллектуальной собственности и отсутствие претензий, потенциальных требований работников;

- документально оформить отчуждение (переход) исключительного права на интеллектуальную собственность от работника к работодателю, объективно подтвердить полномочия предприятия в отношении интеллектуальной собственности (произведений, топологий интегральных микросхем, ноу-хау) по правилам системы сертификации результатов интеллектуальной и научно-технической деятельности, признания и паспортизации интеллектуальной собственности, ноу-хау, единых технологий и инноваций СДС ОИС – государственный регистрационный № РОСС RU. Ж157.04АД00 (аналогичных систем сертификации в стране нет);

- оптимизировать стоимость имущественных интеллектуальных прав (фактические затраты на создание, оформление, признание интеллектуальной собственности) для учета нематериальных активов и снижения налогового бремени;

- максимально увеличить стоимость имущественных интеллектуальных прав для их коммерциализации в порядке авторского надзора за эксплуатацией наукоемкой высокотехнологичной продукции, созданной с использованием интеллектуальной собственности, и по государственным контрактам;

- актуализировать существующую и восстановить отсутствующую документацию для учета имущественных интеллектуальных прав в составе нематериальных активов, оптимизации их учетной стоимости и применения льгот по НДС;

- обосновать направления и способы повышения эффективности использования интеллектуальной собственности и имущественных интеллектуальных прав.

Целесообразно (в некоторых случаях – необходимо) на основе существующих стандартов, методических пособий и типовых локальных нормативных актов серии «Интеллектуальная собственность и инновации» разработать, восстановить, актуализировать, адаптировать к предпринимательской, финансово-хозяйственной деятельности предприятия и технологически увязать рабочие документы:

- акт передачи РНТД (в объективной форме РИД) и Спецификации РИД;

- декларация соответствия РНТД и наукоемкой высокотехнологичной продукции;

- договор авторского заказа, авторский договор или лицензионное соглашение;

- договор внесения имущественных интеллектуальных прав в уставной капитал;

- договор материальной ответственности за объекты нематериальных активов;

- договор отчуждения исключительного права на интеллектуальную собственность;

- договор отчуждения исключительного права на промышленную собственность;

- договор трудовой (договоры) на осуществление интеллектуальной деятельности;

- договор трудовой главного бухгалтера по вопросам нематериальных активов;

- договор уступки (отчуждения) работодателю прав патентования РИД и РНТД;

- карточка учета объекта нематериальных активов с описанием модификаций ОИС;

- лицензия (разрешение) на использование интеллектуальной собственности;
- лицензия (разрешение) на использование средств индивидуализации;
- лицензия (разрешение) на модификацию интеллектуальной собственности;
- локальный нормативный акт «Использование интеллектуальной собственности»;
- локальный нормативный акт «Менеджмент интеллектуальной собственности»;
- локальный нормативный акт «Организация интеллектуальной деятельности»;
- локальный нормативный акт «Оформление и признание ноу-нау»;
- локальный нормативный акт «Оценка соответствия РИД/РНТД»;
- локальный нормативный акт «Патентование РИД/РНТД»;
- локальный нормативный акт «Регистрация интеллектуальной собственности»;
- локальный нормативный акт «Регистрация средств индивидуализации»;
- локальный нормативный акт «Создание и оформление РИД/РНТД»;
- методика (инструкция) «Начисление авторского вознаграждения работникам»;
- методика (инструкция) «Оформление карточки учета объектов НМА»;
- методика (инструкция) «Паспортизация объектов НМА (модификация)»;
- методика (инструкция) «Стоимость РИД/РНТД в затратах на НИОКР»;
- методика (инструкция) «Стоимость РИД/РНТД в цене договора подряда»;
- методика (инструкция) «Учет интеллектуальной собственности и РНТД»;
- методика (инструкция) «Учет нематериальных активов (затраты и оформление)»;
- опросная анкета работников «Вопросы для оформления Спецификации РИД»;
- отчет должностного лица о результатах интеллектуальной деятельности (РНТД);
- отчет о метрологической экспертизе проектной, конструкторской документации;
- отчет об оценке соответствия РИД/РНТД и/или требования к сертификации РИД;
- пакет первичных документов «Учет объектов НМА» (акты, накладные);
- паспорт модификаций интеллектуальной собственности (Паспорт ОИС);
- служебное задание должностному лицу на интеллектуальную деятельность;

- спецификация результатов интеллектуальной деятельности (Спецификация РИД);
- стандарт «Лицензионная политика и управление рисками правообладателя»;
- стандарт «Система менеджмента интеллектуальной собственности»;
- учетная политика по элементу «Нематериальные активы и расходы на НИОКР».

Основные ожидаемые результаты:

- восстановление отсутствующей документации и легализация прав на интеллектуальную собственность;
- предоставление гарантий заказчикам о легальности интеллектуальной собственности и соблюдении интеллектуальных прав;
- доказательства для защиты имущественных интеллектуальных прав от претензий «заинтересованных лиц» в отношении интеллектуальной собственности предприятия;
- реструктуризация, увеличение, оптимизация имущественного комплекса предприятия и обеспечение конкурентных преимуществ;
- объективное обоснование ценообразования, стоимости «интеллектуальных продуктов» и услуг авторского сопровождения их эксплуатации;
- совершенствование системы управления затратами производства и коммерциализация имущественных интеллектуальных прав.

Дополнительными преимуществами предприятия могут стать:

- 1) возможность управления затратами производства в части производственной интеллектуальной деятельности;
- 2) минимизация налоговой нагрузки при внедрении системы корпоративного управления интеллектуальной собственностью и менеджмента качества РНТД;
- 3) минимизация рисков хозяйственного использования интеллектуальной собственности, в том числе связанных с претензиями третьих лиц (государственных заказчиков, конкурентов, контрагентов, работников-авторов);
- 4) пропаганда легальности интеллектуальной собственности и «хороших манер» на рынке, а также стандартизация отраслевых «правил взаимодействия поставщика и приобретателя» – унификация менеджмента интеллектуальной собственности;
- 5) повышение легитимности использования служебной и приобретенной интеллектуальной собственности, участвующей в различных проектах, например, связанных с предоставлением роз-

ничных услуг населению, – оплата программного контента или экземпляров произведений, предназначенных для личного использования, в том числе через терминалы мгновенной оплаты или банкоматы, а также с использованием личных электронных идентификаторов или смарт-карт;

б) оригинальные и практически совершенные в современных российских условиях комплекты документации, идентифицирующей объекты интеллектуальной собственности, правообладателя, права на нее, ее модификацию и объективно подтверждающие легальное использование интеллектуальной собственности юридического лица в российской юрисдикции и, как следствие, отсутствие вопросов к легальности бизнеса со стороны иностранных партнеров и инвесторов;

7) технологии ограничения неправомерного использования интеллектуальной собственности, недобросовестной конкуренции и социальное партнерство работников (ключевых специалистов, должностных лиц) и работодателя.

Более десяти лет решением указанных вопросов занимается отечественная корпорация правообладателей «ФИНАС» [1]. Для обеспечения эффективной организации менеджмента качества созданы и функционируют:

1. Отраслевая система стандартизации РНТД по СТО.9004-11 (неправительственная система стандартизации по ФЗ о техническом регулировании и правилам национальных стандартов серии «Стандартизация в РФ» для создания нормативно-правовой базы управления рисками заинтересованных лиц) [2].

2. Система менеджмента качества РНТД по СТО.9001-08-2011 (стандартизованная система менеджмента качества с задачами и возможностями: снижения затрат на содержание СМК по ИСО серии 9000 и использования стандартизованных алгоритмов менеджмента интеллектуальной собственности) [3].

3. Стандарты, методические пособия и типовые локальные нормативные акты серии «Интеллектуальная собственность и инновации» (технология и пакет исходной документации по управлению рисками правообладателей).

4. Консультационные семинары «Интеллектуальная собственность и инновации» и «Менеджмент интеллектуальной собственности по стандартизованным алгоритмам» (повышение эффективности интеллектуальной собственности и управление рисками правообладателей по стандартизованным алгоритмам).

5. Система сертификации СДС ОИС (государственный регистрационный № РОСС RU. Ж157.04АД00: признание и паспортизация интеллектуальной собственности, ноу-хау, единых технологий, инноваций и страхование рисков правообладателей).

Специалисты делятся своим опытом и оказывают помощь заинтересованным лицам на условиях лицензионных соглашений с правообладателями стандартов и методических пособий. Для правообладателей серии «Интеллектуальная собственность и инновации», в частности, осуществляются:

- аттестация качества наукоемкой высокотехнологичной продукции;
- восстановление и актуализация документации по нематериальным активам;
- восстановление исключительного права на интеллектуальную собственность;
- легализация ранее не оформленной интеллектуальной собственности;
- методическое обеспечение менеджмента интеллектуальной собственности;
- обеспечение фактического перехода исключительных интеллектуальных прав;
- оптимизация стоимости, учета и налогообложения нематериальных активов;
- организация страхования рисков правообладателя и страхового возмещения;
- оформление и признание служебной интеллектуальной собственности;
- оформление паспортов модификации интеллектуальной собственности;
- патентование технических и художественно-конструкторских решений;
- признание наличия и соответствия интеллектуальной собственности в РНТД;
- признание, паспортизация и организация учета, использования интеллектуальной собственности по государственным контрактам;
- разработка локальных нормативных актов, договоров о создании, распоряжении интеллектуальной собственностью и трудовых договоров на интеллектуальную деятельность;
- разработка спецификаций результатов интеллектуальной деятельности;
- реструктуризация и приватизация имущественных интеллектуальных прав;
- сертификация результатов интеллектуальной и научно-технической деятельности, признание и паспортизация интеллектуальной собственности, потенциально охраноспособных технических, ху-

дожественно-конструкторских решений, ноу-хау.

Надеяться на отечественные патенты не приходится – их легко отозвать или «перекрасить» (так делают мудрые китайцы). Без технологической документации, носителя «ноу-хау» и ресурсов патенты имеют ценность только для съемок продолжения фильма «Гений». При этом технологическая документация может использоваться для ограничения использования патентов. В частности, эксплуатация интеллектуальной собственности может стать невозможной при наличии в спецификации РИД потенциально охраноспособных технических решений, т.е. интеллектуальная собственность обременений не имеет, может участвовать в финансовых операциях и хозяйственном обороте, но ее практическая эксплуатация будет невозможна без разрешения правообладателя технических решений (например, полезных моделей конфигурации реализаций программно-аппаратного комплекса). Пояснения можно найти в публикации «Легализация интеллектуальной собственности» [4], в которой сказано, что отечественные предприятия фактически имеют, но не могут подтвердить наличия и использования служебной интеллектуальной собственности без нарушения интеллектуальных прав. Опираясь на ст. 1295 ГК РФ, работодатели искренне считают, что у них все в порядке, при этом забывают о ст. 1228 ГК РФ и оформлении перехода имущественных интеллектуальных прав от работников.

Принадлежность и переход прав – не однозначные понятия, за переход прав (отчуждение исключительного права на интеллектуальную собственность) надо платить авторское вознаграждение, и это вознаграждение не является оплатой труда, поэтому кроме трудового договора с работником-автором предстоит заключить еще и авторский договор.

Есть также требования закона к отчуждению права патентования технических и художественно-конструкторских решений. Есть еще комплекс локальных нормативных актов по организации служебной интеллектуальной деятельности, служебных заданий и отчетов о результатах служебной интеллектуальной деятельности, отчетов об оценке соответствия (признании наличия и использования интеллектуальной собственности без нарушения интеллектуальных прав), учетных документов по нематериальным активам и производствен-

ному использованию служебной интеллектуальной собственности и т.д.

В жизни каждого правообладателя наступает момент, когда зовут «поводыря», но позитивный эффект появляется только в случае использования стандартизованных алгоритмов. «Поводырь» создает и настраивает систему менеджмента интеллектуальной собственности, учит работников и «передает эстафету». Но это не гарантия надлежащего функционирования системы менеджмента интеллектуальной собственности.

Легче всего эта проблема решается путем «авторского надзора и сопровождения», например правообладателями стандартов, методических пособий и типовых локальных нормативных актов серии «Интеллектуальная собственность и инновации». Использовать стандартизованные технологии менеджмента интеллектуальной собственности или нет – каждый правообладатель решает самостоятельно. Тему менеджмента интеллектуальной собственности лучше всего обсуждать на консультационных семинарах «Менеджмент интеллектуальной собственности» [5] корпорации правообладателей «ФИНАС».

ЛИТЕРАТУРА

1. Корпорация правообладателей «ФИНАС» – обзорная информация на сайте «Ассоциированная система менеджмента качества – Википедия».
2. Стандарт СТО.9004-11 «ИСИН. Отраслевая система стандартизации». Разработан согласно требованиям национальных стандартов серии «Стандартизация в РФ». Устанавливает единые правила отраслевой системы стандартизации для технического регулирования менеджмента интеллектуальной собственности.
3. Стандарт СТО.9001-08-2011 «ИСИН. Ассоциированная система менеджмента качества». Разработан согласно требованиям национальных стандартов серии «Стандартизация в РФ» и стандартов ИСО серии 9000. Устанавливает принципы организации и функционирования СМК РНТД, политику и требования менеджмента интеллектуальной собственности по стандартизованным алгоритмам.
4. «Легализация интеллектуальной собственности» – комментарии специалистов корпорации правообладателей «ФИНАС». URL: www.finas.su
5. «Менеджмент интеллектуальной собственности» – авторские консультационные семинары специалистов корпорации правообладателей «ФИНАС».

Корпорация правообладателей «ФИНАС»

Фокин Г. В., исполнительный директор

E-mail: gvf@finas.su

Тел.: 8 (495) 972-1169-1941

Corporation «Finas»

Fokin G. V., Director

E-mail: gvf@finas.su

Тел.: 8 (495) 972-1169-1941